

RCS : DOUAI Code greffe : 5952

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de DOUAI atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00601 Numéro SIREN : 823 692 744 Nom ou dénomination : JOMAJUP

Ce dépôt a été enregistré le 09/09/2021 sous le numéro de dépôt 5291

09 SEP. 2021

13365



valoxy

L'expertise dans l'exemple n'est pas une science exacte

9 rue de l'Abbaye

62570 Saint-Omer

Tel : 03 21 38 30 38 • Fax : 03 21 38 00 70

contact@valoxy.fr • www.valoxy.org

2165601

215291

SAS JOMAJUP SAS

390 Avenue du Maréchal Leclerc

59500 DOUAI

SIRET : 82369274400019

APE : 7010Z

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

valoxy littoral

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Lille

10 rue de l'Abbaye • 62570 Saint-Omer

SAS - capital 70 000 € • TVA intracommunautaire : FR15 823 692 744

01 21 38 30 38 • 03 21 38 00 70

Compte rendu de travaux	1
Bilan et Compte de Résultat	2
Soldes Intermédiaires de Gestion	11
Liste des immobilisations	14
Annexes	16
Liasse Fiscale	23

Compte rendu de travaux

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 25/02/2019, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS JOMAJUP SAS** relatifs à l'exercice du **01/01/2020** au **31/12/2020** qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	98 312 euros
Chiffre d'affaires :	60 000 euros
Résultat net comptable :	-17 euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à SAINT OMER
Le 25/05/2021

Signature

Signé électroniquement le 15/06/2021 par
Gery Mailly



Bilan Actif

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brev ets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	15 305	12 457	2 848	5 409
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	30 000		30 000	30 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	45 305	12 457	32 848	35 409
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	18 000		18 000	43 600
	Autres créances	36 260		36 260	41 443
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	11 204		11 204	
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	65 464		65 464	85 043
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		110 769	12 457	98 312	120 452

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	12 500	12 500
	RESERVES		
	Réserve légale	1 250	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	65 200	63 037
	Résultat de l'exercice	(17)	3 414
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		78 933	78 950
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		627
	Emprunts et dettes financières divers	5 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 379	33 006
	Dettes fiscales et sociales	3 000	7 869
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		19 379	41 501
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		98 312	120 452
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(16,98)	3 413,50
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		19 379	41 501
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			627

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2020		31/12/2019
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	60 000		60 000
	Montant net du chiffre d'affaires	60 000		60 000
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			
	Autres produits			150
	Total des produits d'exploitation (1)			60 150
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			
	Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes			57 024
	Impôts, taxes et versements assimilés			582
	Salaires et traitements			
	Charges sociales du personnel			
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			2 561
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			
	Total des charges d'exploitation (2)			60 167
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(17)
				3 516

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		(17)	3 516
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(17)	3 516
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		500
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		500
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			500
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			602
TOTAL DES PRODUITS		60 150	60 500
TOTAL DES CHARGES		60 167	57 087
RESULTAT DE L'EXERCICE		(17)	3 414
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Détail de l'Actif

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	32 848,19	<i>33,41</i>	35 409,18	<i>29,40</i>	(2 560,99)	<i>-7,23</i>
Autres immobilisations corporelles	2 848,19	<i>2,90</i>	5 409,18	<i>4,49</i>	(2 560,99)	<i>-47,35</i>
21820000 MATERIEL DE TRANSPORT	15 304,93	<i>15,57</i>	15 304,93	<i>12,71</i>		
28182000 AMORT. VEHICULES	(12 456,74)	<i>-12,67</i>	(9 895,75)	<i>-8,22</i>	(2 560,99)	<i>-25,88</i>
Autres participations	30 000,00	<i>30,51</i>	30 000,00	<i>24,91</i>		
26100000 ACTIONS 2SN	10 000,00	<i>10,17</i>	10 000,00	<i>8,30</i>		
26110000 ACTIONS ENDOR	20 000,00	<i>20,34</i>	20 000,00	<i>16,60</i>		
TOTAL III - Actif Circulant NET	65 464,26	<i>66,59</i>	85 042,70	<i>70,60</i>	(19 578,44)	<i>-23,02</i>
Créances clients et comptes rattachés	18 000,00	<i>18,31</i>	43 600,00	<i>36,20</i>	(25 600,00)	<i>-58,72</i>
041D Collectif clients débiteurs	18 000,00	<i>18,31</i>	43 600,00	<i>36,20</i>	(25 600,00)	<i>-58,72</i>
Autres créances	36 260,00	<i>36,88</i>	41 442,70	<i>34,41</i>	(5 182,70)	<i>-12,51</i>
44551000 TVA A DECAISSER	4 576,00	<i>4,65</i>	5 941,70	<i>4,93</i>	(1 365,70)	<i>-22,99</i>
44566000 TVA DEDUCTIBLE SUR B&S	1 684,00	<i>1,71</i>	1 920,00	<i>1,59</i>	(236,00)	<i>-12,29</i>
44586000 TVA SUR FACTURE NON PARV.			3 581,00	<i>2,97</i>	(3 581,00)	<i>-100,00</i>
45110000 CCT ENDOR	30 000,00	<i>30,51</i>	30 000,00	<i>24,91</i>		
Disponibilités	11 204,26	<i>11,40</i>			11 204,26	
51200000 BANQUE	11 204,26	<i>11,40</i>			11 204,26	
TOTAL DU BILAN ACTIF	98 312,45	<i>100,00</i>	120 451,88	<i>100,00</i>	(22 139,43)	<i>-18,38</i>

Détail du Passif

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	78 933,45	80,29	78 950,43	65,55	(16,98)	-0,02
Capital Social ou individuel	12 500,00	12,71	12 500,00	10,38		
10100000 CAPITAL	12 500,00	12,71	12 500,00	10,38		
Réserve légale	1 250,00	1,27			1 250,00	
10610000 AFFECTATION RESULTAT	1 250,00	1,27			1 250,00	
Report à nouveau	65 200,43	66,32	63 036,93	52,33	2 163,50	3,43
11000000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	65 200,43	66,32	63 036,93	52,33	2 163,50	3,43
Résultat de l'exercice	(16,98)	-0,02	3 413,50	2,83	(3 430,48)	-100,50
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	19 379,00	19,71	41 501,45	34,45	(22 122,45)	-53,31
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			626,79	0,52	(626,79)	-100,00
51200000 BANQUE			626,79	0,52	(626,79)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	5 000,00	5,09			5 000,00	
45120000 CCT 2SN	5 000,00	5,09			5 000,00	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 379,00	11,57	33 006,00	27,40	(21 627,00)	-65,52
040C Collectif fournisseurs créditeurs	10 104,00	10,28	11 520,00	9,56	(1 416,00)	-12,29
40810000 FOURNISSEURS FNP	1 275,00	1,30	21 486,00	17,84	(20 211,00)	-94,07
Dettes fiscales et sociales	3 000,00	3,05	7 868,66	6,53	(4 868,66)	-61,87
44400000 IMPOT A PAYER			602,00	0,50	(602,00)	-100,00
44571050 TVA COLLECTEE	3 000,00	3,05	7 266,66	6,03	(4 266,66)	-58,72
TOTAL DU BILAN PASSIF	98 312,45	100,00	120 451,88	100,00	(22 139,43)	-18,38

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	60 150,30	100,25	60 000,00	100,00	150,30	0,25
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	60 000,00	100,00	60 000,00	100,00		
Production vendue Services FRANCE	60 000,00	100,00	60 000,00	100,00		
70600000 PRESTATION DE SERVICES	60 000,00	100,00	60 000,00	100,00		
Montant net du chiffre d'affaires	60 000,00	100,00	60 000,00	100,00		
Autres produits d'exploitation	150,30	0,25			150,30	
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURA	150,30	0,25			150,30	
Total des charges d'exploitation	60 167,28	100,28	56 484,50	94,14	3 682,78	6,52
Autres achats et charges externes	57 023,95	95,04	52 348,09	87,25	4 675,86	8,93
61200000 REDEVANCES DE CREDIT-BAIL	9 060,60	15,10	4 530,31	7,55	4 530,29	100,00
62110000 PERSONNEL GROUPE	16 000,00	26,67	15 885,00	26,48	115,00	0,72
62200000 REMUNERATION D'INTERMEDIAIRES	28 800,00	48,00	28 800,00	48,00		
62260000 HONORAIRES	2 085,00	3,48	2 040,00	3,40	45,00	2,21
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX			91,76	0,15	(91,76)	-100,00
62570000 RECEPTIONS			24,40	0,04	(24,40)	-100,00
62780000 FRAIS BANCAIRES	1 078,35	1,80	976,62	1,63	101,73	10,42
Impôts, taxes et versements assimilés	582,00	0,97	595,00	0,99	(13,00)	-2,18
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	582,00	0,97	595,00	0,99	(13,00)	-2,18
Dotation aux amortissements sur immobilisations	2 560,99	4,27	3 540,99	5,90	(980,00)	-27,68
68112000 DOT. AMORT. SUR IMMOB CORPOREL	2 560,99	4,27	3 540,99	5,90	(980,00)	-27,68
Autres charges de gestion courante	0,34		0,42		(0,08)	-19,05
65800000 CH. DIVERSES DE GESTION CO	0,34		0,42		(0,08)	-19,05
Résultat d'exploitation	(16,98)	-0,03	3 515,50	5,86	(3 532,48)	-100,48
Total des produits financiers						
Total des charges financières						
Résultat financier						
Résultat courant avant impôts	(16,98)	-0,03	3 515,50	5,86	(3 532,48)	-100,48
Total des produits exceptionnels			500,00	0,83	(500,00)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital			500,00	0,83	(500,00)	-100,00
77500000 PCEA			500,00	0,83	(500,00)	-100,00
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel			500,00	0,83	(500,00)	-100,00

Détail du Compte de Résultat

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Impôts sur les bénéfices						
69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES			602,00 1,00	602,00 1,00	(602,00) -100,00	(602,00) -100,00
Résultat de l'exercice		(16,98) -0,03	3 413,50 5,69		(3 430,48) -100,50	

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	60 000	100,00	60 000	100,00		
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE (a)						
Production vendue	60 000	100,00	60 000	100,00		
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	60 000	100,00	60 000	100,00		
- Achats stockés approvisionnement						
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance directe						
MARGE BRUTE PRODUCTION (b)	60 000	100,00	60 000	100,00		
MARGES (Commerciale + Production)	60 000	100,00	60 000	100,00		
- Achats non stockés (c)						
- Autres charges externes (c)	57 024	95,04	52 348	87,25	4 676	8,93
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	57 024	95,04	52 348	87,25	4 676	8,93
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE (a+b-c)	2 976	4,96	7 652	12,75	(4 676)	-61,11
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations						
- Autres impôts et taxes	582	0,97	595	0,99	(13)	-2,18
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	2 394	3,99	7 057	11,76	(4 663)	-66,08
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	150	0,25			150	
+ Transfert de charges d'exploitation						
- Dotations aux amort., dépréciations et provisions	2 561	4,27	3 541	5,90	(980)	-27,68
- Autres charges de gestion courante						-19,05
RÉSULTAT EXPLOITATION	(17)	-0,03	3 516	5,86	(3 532)	-100,48
Bénéfice-perte sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	(17)	-0,03	3 516	5,86	(3 532)	-100,48
Produits exceptionnels			500	0,83	(500)	-100,00
- Charges exceptionnelles						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			500	0,83	(500)	-100,00
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices			602	1,00	(602)	-100,00
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	(17)	-0,03	3 414	5,69	(3 430)	-100,50

Détail des Soldes Intermédiaires

	01/01/2020 31/12/2020	12 mois	01/01/2019 31/12/2019	12 mois	Variations	%
Montant net du chiffre d'affaires	60 000,00	100,00	60 000,00	100,00		
Marge commerciale						
Production vendue Services	60 000,00	100,00	60 000,00	100,00		
70600000 PRESTATION DE SERVICES	60 000,00	100,00	60 000,00	100,00		
Production de l'exercice	60 000,00	100,00	60 000,00	100,00		
Marge brute de production	60 000,00	100,00	60 000,00	100,00		
Production de l'exercice + Marge commerciale	60 000,00	100,00	60 000,00	100,00		
Autres charges externes	57 023,95	95,04	52 348,09	87,25	4 675,86	8,93
61200000 REDEVANCES DE CREDIT-BAIL	9 060,60	15,10	4 530,31	7,55	4 530,29	100,00
62110000 PERSONNEL GROUPE	16 000,00	26,67	15 885,00	26,48	115,00	0,72
62200000 REMUNERATION D'INTERMEDIAIRES	28 800,00	48,00	28 800,00	48,00		
62260000 HONORAIRES	2 085,00	3,48	2 040,00	3,40	45,00	2,21
62270000 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX			91,76	0,15	(91,76)	-100,00
62570000 RECEPTIONS			24,40	0,04	(24,40)	-100,00
62780000 FRAIS BANCAIRES	1 078,35	1,80	976,62	1,63	101,73	10,42
Valeur ajoutée produite	2 976,05	4,96	7 651,91	12,75	(4 675,86)	-61,11
Impôts, taxes & versements assimilés autres	582,00	0,97	595,00	0,99	(13,00)	-2,18
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE	582,00	0,97	595,00	0,99	(13,00)	-2,18
Excédent brut d'exploitation	2 394,05	3,99	7 056,91	11,76	(4 662,86)	-66,08
Autres produits d'exploitation	150,30	0,25			150,30	
75800000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURA	150,30	0,25			150,30	
Dotations aux amortissements et provisions	2 560,99	4,27	3 540,99	5,90	(980,00)	-27,68
68112000 DOT. AMORT. SUR IMMOS CORPOREL	2 560,99	4,27	3 540,99	5,90	(980,00)	-27,68
Autres charges de gestion courante	0,34		0,42		(0,08)	-19,05
65800000 CH. DIVERSES DE GESTION CO	0,34		0,42		(0,08)	-19,05
Résultat d'exploitation	(16,98)	-0,03	3 515,50	5,86	(3 532,48)	-100,48
Résultat courant avant impôts	(16,98)	-0,03	3 515,50	5,86	(3 532,48)	-100,48
Produits exceptionnels			500,00	0,83	(500,00)	-100,00
77500000 PCEA			500,00	0,83	(500,00)	-100,00
Résultat exceptionnel			500,00	0,83	(500,00)	-100,00
Impôts sur les bénéfices			602,00	1,00	(602,00)	-100,00
69500000 IMPOT SUR LES SOCIETES			602,00	1,00	(602,00)	-100,00
Résultat de l'exercice	(16,98)	-0,03	3 413,50	5,69	(3 430,48)	-100,50

Edition des dotations

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

Exprimé en euros

Numéro	Désignation	Date acq.	M	Taux	Valeur entrée	Amort. début	Dot. fiscale	Amort. fin	VNC
Compte n°	21820000								
					MATERIEL DE TRANSPORT				
B70300	CITROEN C3	19/03/2017	L	20,00	11 704,93	6 515,75	2 340,99	8 856,74	2 848,19
B70301	TOYOTA	07/03/2017	L	33,33	3 600,00	3 380,00	220,00	3 600,00	0,00
Total du compte		21820000			15 304,93	9 895,75	2 560,99	12 456,74	2 848,19
Total des dotations					15 304,93	9 895,75	2 560,99	12 456,74	2 848,19

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **98 312** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **60 150** euros et un total **charges** de **60 167** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-17** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	15 305					15 305
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 305					15 305
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	30 000					30 000
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
		TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	30 000				
TOTAL		45 305					45 305

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	9 896	2 561		12 457
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 896	2 561		12 457
TOTAL		9 896	2 561		12 457

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	18 000	18 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 260	6 260	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	30 000	30 000	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		54 260	54 260	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	11 379	11 379		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 000	3 000		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	5 000	5 000		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		19 379	19 379		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Filiales et participations

	31/12/2020	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SAS 2SN		146 285	100.00	38 473
SAS ENDOR		215 891	100.00	2 348
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

N° 2065-SD
(2021)

Direction Générale des Finances Publiques

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Tribune à date de service

Sources n° 1012020 et n° 31122020 Régime simplifié d'imposition ☒ Régime réel normal ☐
Déclaration soumise pour le résultat d'ensemble de groupe ☐ Si PME innovante ☐ Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage art. 209-O B (entreprises de transport maritime) ☐

Adresse du service où doit être déposée cette déclaration : S.E.E. de Douai
195 rue de Roubaix
BP 40725
59507 Douai Cedex
Adresse du déclarant (quand celle-ci est différente de l'adresse du destinataire) et/ou adresse du siège social si elle est différente du principal établissement :

A IDENTIFICATION SAS JOMAJUP SAS
390 Avenue du Maréchal Leclerc

Identification du destinataire

59500 DOUAI

Insp. IFU

N° dossier

82369274400019

N° Siret

B ACTIVITÉ

Activités exercées (souligner l'activité principale) :

Activités des sièges sociaux

Si vous avez changé d'activité, cochez la case ☐

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration unique simplifiée. (Article 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse et lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère.

n° SIRET

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice)

1 Résultat fiscal imposable au taux de 33 %
Résultat net de cession, de concession, de sous-concession de droits ou de propriété industrielle, commerciale, agricole, imposable au taux de 10 %

2 Plus-values
Plus-values à long terme imposables au taux de 15 %
Plus-values à long terme imposables au taux de 19 %
Plus-values à long terme imposables au taux de 19 %
Plus-values exonérées art. 228 quinquies

3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises innovantes ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches (voir le cas échéant les articles 223 A à U du CGI)

Entreprises nouvelles art. 44 septies ☐ Autres entreprises innovantes ☐ Zones franches urbaines ☐ Zone de reconstruction de la défense art. 44 terdecies ☐
Entreprises nouvelles art. 44 septies ☐ Zones franches d'activités art. 44 quaterdecies ☐ Zone de développement prioritaire art. 44 septies ☐ Autres dispositifs ☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD) art. 44 septies ☐ Sociétés d'investissements immobiliers cotées ☐ Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer « ou » selon le cas) ☐ Plus-values exonérées relevant du taux à 15 % ☐

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer dans le cadre de l'article 244 quater W

D IMPUTATIONS (cf. la notice de la déclaration 2065) Les crédits d'impôt indiqués aux 1 et 2 ci-dessous ne sont imputables que pour partie s'ils n'ont pas été comptabilisés par l'entreprise (66,66 %).

1 Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt
Impôt déjà versé au Trésor (Crédit d'impôt) indiqué sur les certificats joints au relevé de solde d'impôt sur les sociétés ou afférent aux primes de remboursement
2 Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité. Total figurant en annexe au cadre VII de l'imprimé n° 2066

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice) Recettes nettes soumises à la contribution 2,50 %

F ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS

1- Si vous êtes l'entreprise tête de groupe soumise à l'obligation de dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258-SD (article 223 quinquies C-I-1 du CGI) ☐
2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquer le nom, l'adresse et le numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) ☐
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, l'adresse et le numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

G COMPTABILITÉ INFORMATISÉE L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ? OUI Si oui, indication du logiciel utilisé ComptabilitéExpert

ECF ☐ Nom et adresse du prestataire

OGA/OMGA ☐ Visé conventionné ☐

Nom, adresse, téléphone :

- Professionnel de l'expertise comptable : VALONY FITORAL
de l'Ordre des Experts-Comptables 02 21 38 50 38

- Conseil :

- CGA/OMGA ou visé conventionné :

N° d'agrément

A DOUAI

le

Signature et qualité du déclarant

Mme DELMARQUETTE Josette Présidente

H REPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILES DISTRIBUES

1. Montant global brut des distributions correspondant aux intérêts, dividendes, revenus et autres produits des actions et parts sociales payables aux associés, actionnaires et porteurs de parts	(a)	
2. Montant des distributions correspondant à des rémunérations de mandataires sociaux ne désignant pas le (les) bénéficiaire(s)	(b)	
3. Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées	(c)	
4. Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus	(d)	
(A préciser par nature sur les lignes e à h)	(e)	
	(f)	
	(g)	
	(h)	
5. Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	(i)	
6. Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	(j)	
7. Montant des revenus répartis	total (a à h)	

I REMUNERATIONS NETTES VERSEES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIETES

[illegible]

3112700

NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION

[illegible]

Retrocessions d'honoraires de commission et de courtage

CE CADRE NE CONCERNE QUE LES ENTREPRISES PLACEES SOUS LE REGIME SIMPLIFIE D'IMPOSITION MOINS-VALUES A LONG TERME (MVLТ) (voir les explications figurant sur la notice)

(voir les explications figurant sur la notice)

Taux de 15 %
(art. 219 I a *ter* et a *quater* du CGI)

M VLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice

MYLT imputée sur les **PVLT** de l'exercice

M VLT réalisés auprès de l'enseignant

AM VLT resistant à incendier

Désignation de l'entreprise		SAS JOMAJUP SAS		390 Avenue du Maréchal Leclerc		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		59500 DOUAI					
SIRET		82369274400019					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12	

				Exercice N clos le 31/12/2020		Exercice N-1 clos le 31/12/2019	
ACTIF		Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3	Net 4		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010	012				
		014	016				
	Immobilisations corporelles*	028	030	15 305	12 457	2 848	5 409
	Immobilisations financières* (1)	040	042	30 000		30 000	30 000
	Total I (5)	044	048	45 305	12 457	32 848	35 409
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052				
		060	062				
	Marchandises *	064	066				
	Avances et acomptes versés sur commandes	068	070				
	Créances { Clients et comptes rattachés * (2) { Autres * (3)	072	074	18 000		18 000	43 600
		072	074	36 260		36 260	41 443
	Valeurs mobilières de placement	080	082				
	Disponibilités	084	086	11 204		11 204	
	Charges constatées d'avance *	092	094				
	Total II	096	098	65 464		65 464	85 043
Total général (I + II)	110	112	110 769	12 457	98 312	120 452	

PASSIF		Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	12 500		12 500
	Ecart de réévaluation	124			
	Réserve légale	126	1 250		
	Réserves réglementées*	130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* 131)	132			
	Report à nouveau	134	65 200		63 037
	Résultat de l'exercice	136	(17)		3 414
	Provisions réglementées	140			
	Total I	142	78 933		78 950
	Provisions pour risques et charges	154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	5 000		627
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	11 379		33 006
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169)	172	3 000		7 869
	Produits constatés d'avance	174			
Total III	176	19 379		41 501	
Total général (I + II + III)	180	98 312		120 452	

RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Designation de l'entreprise SAS JOMAJUP SAS		Exercice N clos le 31/12/2020		Exercice N-1 clos le 31/12/2019		Néant ☐	
A - RÉSULTAT COMPTABLE									
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210					
	Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }	215		214					
		217		218	60 000		60 000		
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222					
	Production immobilisée *			224					
	Subventions d'exploitation reçues			226					
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits			230	150				
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	60 150		60 000		
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234					
	Variation de stock (marchandises) *			236					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *			240					
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	57 024		52 348		
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	582	244	582		595		
	Rémunérations du personnel *			250					
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252					
PRODUITS FINANCIERS	Dotations aux amortissements *			254	2 561		3 541		
	Dotations aux provisions			256					
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262					
		260							
	Total des charges d'exploitation (II)			264	60 167		56 485		
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	(17)		3 516		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers (III)			280					
	Produits exceptionnels (IV)			290			500		
	Charges financières (V)			294					
	Charges exceptionnelles { Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) }	347		300					
		348							
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306			602		
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	(17)		3 414		
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312		314	17		
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316					
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318					
	Provisions non déductibles *			322					
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324					
	Divers *, dont intérêts excédentaires des optes-ets d'associés	247		330					
	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM *	248							
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249		251					
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998					
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999					
	DÉDUCTIONS	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997				
Entreprises nouvelles (44 sexies)		986		989		138			
Jeune entreprise innovante (44 sexies A)									
Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		991				992			
Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)									
Investissements outre-mer		344				993			
Zone de développement prioritaire (art. 44 septuagies)									
Zone franche urbaine (44 octies et 44 octies A)		987		127					
Zones de restructuration de la défense (44 terdecies)									
Créance due au report en arrière du déficit		346		655		641			
Dont divers *	Deduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	643		645		647			
	Deduction exceptionnelle (art. 39 decies B)								
	Deduction exceptionnelle (art. 39 decies C)								
	Deduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	648		649		990			
Bénéfice col. 1				352		354	17		
Déficit col. 2				356					
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356					
	Déficits antérieurs reportables * dont imputés sur le résultat					360			
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				370		372	17		
Bénéfice col. 1									
Déficit col. 2									

3

IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES

DGFIP N° 2033-C2021

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **SAS JOMAJUP SAS**Néant ☐

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
		ACTIF IMMOBILISE										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406					
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446					
	Installations générales, agencements divers	450		452		454		456					
	Matériel de transport	460	15 305	462		464		466	15 305				
	Autres immobilisations corporelles	470		472		474		476					
	Immobilisations financières	480	30 000	482		484		486	30 000				
TOTAL		490	45 305	492		494		496	45 305				
II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
		IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES											
		Immobilisations incorporelles		500		502		504		506			
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536					
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546					
	Matériel de transport	550	9 896	552	2 561	554		556	12 457				
	Autres immobilisations corporelles	560		562		564		566					
TOTAL		570	9 896	572	2 561	574		576	12 457				
III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou reintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme							
						19 % ⑥	15 % ou 12,80 % ⑦	0 % ⑧					
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589					
Plus-values taxables à 19 % (1)				579	Régularisations	590	583	594	595				
TOTAL					596	585	597	599					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

(1) Ces plus-values sont imposables aux taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 F et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise : **SAS JOMAJUP SAS**Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations: dotations de l'exercice		Diminutions: reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)					
	Dotations		Reprises						
Immob. incorporelles	700		705		1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes			
Terrains	710		715		2				
Constructions	720		725		3				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735		4				
Inst. générales, agencements amen. div.	740		745		5				
Matériel de transport	750		755		6				
Autres immobilisations corporelles	760		765		7				
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B				
								780	

II DÉFICITS REPORTABLES				III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		982		Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI		995	
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)		982 bis		Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)		996	
Déficits imputés		983					
Déficits reportables		984					
Déficits de l'exercice		860	17				
Total des déficits restant à reporter		870	17				

IV DIVERS				
Primes et cotisations complémentaires facultatives			381	
dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin (I de l'art. 154 bis du CGI)			325	
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *			380	
dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326	
N° du centre de gestion agréé			388	
Montant de la TVA collectée			374	12 000
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)			378	12 783
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant			399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

5

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

DGFIP N° 2033-E 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS JOMAJUP SAS		Néant ☒ *	
Exercice ouvert le : 01/01/2020		et clos le : 31/12/2020	
Durée en nombre de mois		12	
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectifs moyens du personnel *	376		
dont apprentis	657		
dont handicapés	651		
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861		
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE			
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	60 000	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119		
Refacturations de frais inscrits au compte de transfert de charges	105		
TOTAL 1	106	60 000	
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	150	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143		
Subventions d'exploitation reçues	113		
Variation positive des stocks	111		
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116		
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153		
TOTAL 2	144	150	
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée			
Achats	121		
Variation négative des stocks	145		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	47 963	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146		
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133		
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148		
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	150		
TOTAL 3	152	47 964	
IV - Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3	137	12 187
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les 1329-AC et 1329-DEF. Si la V.A. calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF)		117	
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE			
Si vous êtes assujettis à la CVAE et êtes un mono établissement au sens de la CVAE (cf notice de la déclaration n°1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la ligne 117 (ci-dessus). Vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration 1330-CVAE-SD.			
Mono établissement au sens de la CVAE	020		
Chiffre d'affaires de référence CVAE	022		
Effectifs au sens de la CVAE	023		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026		
Période de référence	024	160	
Date de cessation (de l'activité soumise à la CVAE)	186		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10% du capital de la société)

N° de dépôt

☒ (1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 82369274400019

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS JOMAJUP SAS

ADRESSE (voie) 390 Avenue du Maréchal Leclerc

CODE POSTAL 59500 VILLE DOUAI

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIES OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	3	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	1 250

I. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination
N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions
Adresse : N° Voie
Code postal Commune Pays

II. CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique FONTAINE Prénom(s) Pierre-Gérard
Nom marital % de détention 64,00 Nb de parts ou actions 800
Naissance : Date 27121965 N° département 69 Commune LYON Pays FRANCE
Adresse : N° 170 Voie rue Roland Garros
Code postal 76620 Commune LE HAVRE Pays FRANCE

Titre (2) MME Nom patronymique DELMARQUETTE Prénom(s) JOSETTE
Nom marital % de détention 28,00 Nb de parts ou actions 350
Naissance : Date 15121946 N° département 62 Commune AMIENS Pays FRANCE
Adresse : N° 36 Voie allée des grisards
Code postal 62215 Commune OYE PLAGE Pays FRANCE

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprime, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux sous-crités en bas à droite de cette même case.
(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

⑦

FILIALES ET PARTICIPATIONS

DGFIP N° 2033-G 2021

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)



(1) Néant ☐ *

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

N° SIRET 82369274400019

DENOMINATION DE L'ENTREPRISE SAS JOMAJUP SAS

ADRESSE (voie) 390 Avenue du Maréchal Leclerc

CODE POSTAL 59500 VILLE DOUAI

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR L'ENTREPRISE 905 2

Forme juridique SASU Dénomination 2SN

N° SIREN (si société établie en France) 824264923 % de détention 100,00

Adresse : N° 390 Voie AVENUE DU MARECHAL LECLERC

Code postal 59500 Commune DOUAI Pays FRANCE

Forme juridique SASU Dénomination ENDOR

N° SIREN (si société établie en France) 519697429 % de détention 100,00

Adresse : N° 390 Voie AVENUE DU MARECHAL LECLERC

Code postal 59500 Commune DOUAI Pays FRANCE

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprime, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

Déclaration des loyers au 1er janvier de l'année : 2020

[illegible]

RAPPORT DE GESTION PRESIDENT
EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2020

Cher Associé,

Nous vous avons convoqué conformément à la Loi et aux statuts à l'effet de vous rendre compte de l'activité de notre société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et soumettre à votre approbation les comptes sociaux et vous demander notamment de vous prononcer sur les résultats et leur affectation.

Les convocations prescrites vous ont été régulièrement adressées et tous les documents sociaux, comptes, rapports ou autres dossiers et renseignements s'y rapportant vous ont été communiqués ou mis à votre disposition dans les conditions et délais prévus par les dispositions légales, réglementaires et statutaires.

L'exercice clos le 31 décembre 2020, a permis la réalisation d'un chiffre d'affaires de 60 000 euros.

Les Produits d'exploitation se sont élevés à 60 150 euros. Les charges d'exploitation se sont élevées à 60 167 euros. Le résultat d'exploitation est donc déficitaire pour un montant de (17) euros.

Le résultat courant de l'exercice clos le 31 décembre 2020 est déficitaire de (17) euros.

1 FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

L'exercice écoulé de la société qui a une activité de holding n'a pas observée de faits marquants

2 EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

La loi n° 2020 290 dite d'urgence pour faire face à l'épidémie de Covid 19 publiée le 23 mars 2020 a déclaré un état d'urgence sanitaire sur l'ensemble du territoire national pour une durée de deux mois à compter du 24 mars 2020. Depuis le gouvernement a adopté des mesures exceptionnelles pour faire face à la pandémie et soutenir les entreprises, à ce titre la société a eu recours :

- Au télétravail ;
- Aux mesures de protection sanitaires (masques, distances sociales, rendez-vous en ligne pour limiter les interactions physiques avec les clients et fournisseurs) mises en place afin d'assurer la poursuite de l'activité ;
- Au report d'échéance(s) fiscale(s) (le cas échéant préciser lesquelles) ;
- Au report d'échéance(s) sociale(s) (le cas échéant préciser lesquelles) ;
- La crise « COVID19 » a nécessité le recours au télétravail des sociétés filles. Cette crise aura un impact économique non mesurable à ce jour

05

3 EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Compte tenu de l'imprévisibilité de l'évolution de la crise liée à l'épidémie de Covid 19 et de ses conséquences, un certain nombre d'incertitudes demeurent au regard de notre capacité à :

- maintenir notre chiffre d'affaires ;
- maintenir ou développer l'export ;
- rechercher de nouveaux marchés ;
- maintenir l'emploi, etc.

Toutefois, en 2021, Jomajup prévoit l'embauche de 2 personnes (une assistance administrative et un directeur)

4 DELAIS DE PAIEMENT FOURNISSEURS

Conformément à la loi LME du 4 août 2008 et à compter du 1^{er} janvier 2009, nous vous précisons qu'il n'existe aucun retard de règlement aussi bien clients que fournisseurs supérieurs à de 45 jours fin de mois. en date de clôture, que les contrats avec les fournisseurs prévoient des délais de paiement inférieurs ou égaux de 45 jours fin de mois ; que les contrats avec les fournisseurs prévoient des délais de paiement inférieurs ou égaux de 45 jours fin de mois.

date d'échéance :

Date échéance	Solde des dettes fournisseurs à 30 jours	Solde des dettes fournisseurs à 60 jours	Solde des dettes fournisseurs à 90 jours	Solde des dettes fournisseurs à 120 jours
2020	0 €	11 379 €	0 €	00 €

5 CONSEQUENCES SOCIALES ET ENVIRONNEMENTALES DE L'ACTIVITÉ

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102-1, al. 4 du Code de commerce, nous vous indiquons que notre activité n'a aucune conséquence sociale et environnementale.]

6 RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Il n'a été procédé à aucune dépense dans ce domaine.

7 FILIALES ET PARTICIPATIONS

Aucune prise de participation n'a été réalisée durant l'exercice

8 AFFECTATION DU RESULTAT

Nous proposons à l'assemblée d'affecter le déficit net de l'exercice soit (17) euros au compte report à nouveau.

9 SITUATION DES MANDATS DU PRESIDENT ET DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaires aux Comptes n'est arrivé à expiration.

DJ

10 CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L.227-10 DU CODE DE COMMERCE

En application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, nous vous informons des conventions signées ci –dessous :

Aucune nouvelle convention signée au cours de l'exercice

11 PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement de ces documents sont conformes à la réglementation en vigueur.

Nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

Conformément aux dispositions des articles L. 225-184 et L. 225-197-4 du Code de commerce, votre Président vous informe, qu'aucune opération n'a été réalisée en vertu des dispositions prévues aux articles L. 225-177 à L. 225-186 du Code de commerce concernant les options de souscription ou d'achat d'actions et L 225-197-1 à L 225-197-5 du Code de commerce concernant l'attribution gratuite d'actions.

Votre commissaire aux comptes relate dans son rapport général, l'accomplissement de sa mission.

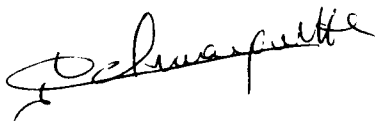
Votre Président vous invite à adopter les résolutions qu'il soumet à votre vote.

Fait à DOUAI

Le 10 juillet 2021

Le Président

Madame Josette Delmarquette



**JOMAJUP, société par Actions Simplifiées (SAS) au capital de 12 500 euros
390 AVENUE DU MARECHAL LECLERC 59500 DOUAI
823 692 744 RCS Douai**

**PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 juillet 2021**

L'an deux mille vingt et un, le 30 juillet à 11 heures,

390 AVENUE DU MARECHAL LECLERC à DOUAI

1. **JOMAJUP**, société par Actions Simplifiées (SAS) au capital de 12 500 euros, dont le siège social est situé 390 av Marechal Leclerc 59500 Douai, inscrite sous le numéro d'identification unique 823 692 744 RCS Douai, représentée par Madame Josette Delmarquette, dûment habilité aux fins des présentes en qualité de président s'est réunis en Assemblée Générale Ordinaire sur convocation de Madame Josette Delmarquette.
2. **Madame** Martine Huloux est absente et excusée

Les membres de l'Assemblée ont émargé la feuille de présence en entrant en séance, tant en leur nom qu'en qualité de mandataire.

Monsieur Pierre Gérard Fontaine est nommé secrétaire de séance.

Fiduciaire L.H.P, Commissaire aux comptes de la Société régulièrement convoqué, est absent et excusé.

La feuille de présence est arrêtée et certifiée exacte par le bureau ainsi constitué, qui constate que l'Assemblée réunissant le quorum requis, est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président met à la disposition des associés :

- Un exemplaire de la lettre de convocation des actionnaires,
- La feuille de présence,
- Un exemplaire des statuts de la Société.
- Le texte des projets de résolutions.

Le Président rappelle ensuite que la présente Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture du rapport de gestion du Président,
- Lecture du rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2019
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et affectation du résultat,
- Quitus au Président,

DS

- État des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce et approbation, s'il y a lieu, de telles conventions,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

Les associés approuvent, tels qu'ils ont été présentés, les comptes de cet exercice se soldant par un résultat déficitaire net s'élevant à la somme de **(17) euros** et décident de l'affecter en totalité au poste Report à nouveau.

SECONDE DECISION

Les associés prennent actes de l'absence de nouvelle convention présentées au rapport de gestion.

TROISIEME DECISION

Les associés donnent tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité du présent procès-verbal.

De tout ce que dessus, il est dressé le présent procès-verbal, qui après lecture est signé par le bureau de séance.

De tout ce que dessus, il est dressé le présent procès-verbal, qui après lecture est signé par le bureau de séance.

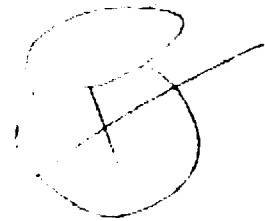
Le président :

Madame Josette Delmarquette



Le secrétaire

Monsieur Pierre Gérard Fontaine



JOMAJUP

Société par Actions Simplifiée au capital de 12 500 euros

**Siège social : 390 avenue du Maréchal Leclerc
59500 DOUAI**

'823 692 744 RCS DOUAI

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31 décembre 2020

SARL FIDUCIAIRE LHP - 8 rue Marie Marvingt ZAC Croix Blandin - 51100 REIMS
Commissaire aux Comptes

JOMAJUP

Société par Actions Simplifiée au capital de 12 500 euros

Siège social : 390 avenue du Maréchal Leclerc

59500 DOUAI

823 692 744 RCS DOUAI

**Rapport du Commissaire aux Comptes
sur les comptes annuels**

Aux associés de la société JOMAJUP,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société JOMAJUP relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises et les associations, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et des associations et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La note « Immobilisations » de l'annexe expose les méthodes retenues pour l'évaluation des immobilisations.

Nous nous sommes assurés de la correcte évaluation des immobilisations et notamment des titres de participations effectuée par la société afin de s'assurer qu'aucune dépréciation n'aurait dû être comptabilisée. Nous avons également mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Reims, le 15 juillet 2021

Pour la SARL Fiduciaire LHP

Représentée par M. Laurent TILLY
Commissaire aux comptes

Bilan Actif

		31/12/2020			31/12/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage inclus.				
	Autres immobilisations corporelles	15 305	12 457	2 848	5 409
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	30 000		30 000	30 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		45 305	12 457	32 848	35 409
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	18 000		18 000	43 600
	Autres créances	36 260		36 260	41 443
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	11 204		11 204	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	65 464		65 464	85 043
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		110 769	12 457	98 312	120 452

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	12 500	12 500
	RESERVES		
	Réserve légale	1 250	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	65 200	63 037
	Résultat de l'exercice	(17)	3 414
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	78 933	78 950
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		627
	Emprunts et dettes financières divers	5 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 379	33 006
	Dettes fiscales et sociales	3 000	7 869
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	19 379	41 501
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	98 312	120 452
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(16,98)	3 413,50
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		19 379	41 501
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			627

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2020		31/12/2019
		France	Exportation	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	60 000		60 000
	Montant net du chiffre d'affaires	60 000		60 000
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			150
Total des produits d'exploitation (1)			60 150	60 000
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock			
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		57 024	52 348
	Impôts, taxes et versements assimilés		582	595
	Salaires et traitements Charges sociales du personnel Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir		2 561	3 541
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges			
Total des charges d'exploitation (2)			60 167	56 485
RESULTAT D'EXPLOITATION			(17)	3 516

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		(17)	3 516
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER			
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(17)	3 516
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		500
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			500
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			602
TOTAL DES PRODUITS		60 150	60 500
TOTAL DES CHARGES		60 167	57 087
RESULTAT DE L'EXERCICE		(17)	3 414
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

LHP
VISA

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **98 312 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **60 150 euros** et un total **charges** de **60 167 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-17 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.



La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.



Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	15 305					LHP VISA 15 305
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		15 305					15 305
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	30 000					30 000
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES		30 000				
TOTAL		45 305					45 305

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	9 896	2 561		12 457
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 896	2 561		12 457
TOTAL		9 896	2 561		12 457

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	18 000	18 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 260	6 260	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	30 000	30 000	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		54 260	54 260	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	11 379	11 379		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 000	3 000		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	5 000	5 000		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		19 379	19 379		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Filiales et participations

	31/12/2020	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SAS 2SN		146 285	100,00	38 473
SAS ENDOR		215 891	100,00	2 348
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

LHP
VISA